

再生能源發展基金

會計月報

中華民國114年10月份

主辦會計人員 杜靜宜

基金主持人 李君禮

再生能源發展基金

目 次

中華民國 114 年 10 月份

名	稱	頁 次
甲、預算執行報表		
壹、主要表		
基金來源、用途及餘绌表		第 1 至 2 頁
貳、附屬表		
主要業務計畫執行明細表		第 3 頁
乙、會計報表		
一、平衡表		第 4 頁
二、收入支出表		第 5 至 6 頁
丙、參考表		
預算執行與會計收支對照表		第 7 頁
丁、其他附表		
一、基金用途明細表		第 8 至 9 頁
二、各項費用彙計表		第 10 至 11 頁

再生能源發展基金

基金來源、用途及餘額表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	1,166,315,000	894,631		894,631		1,484,217,695	1,164,974,000	319,243,695	27.40
徵收及依法分配收入	1,081,856,000	894,631		894,631		1,385,463,380	1,081,856,000	303,607,380	28.06
徵收收入	1,081,856,000	894,631		894,631		1,385,463,380	1,081,856,000	303,607,380	28.06
財產收入	19,326,000					24,327,551	17,985,000	6,342,551	35.27
利息收入	19,326,000					24,327,551	17,985,000	6,342,551	35.27
其他收入	65,133,000					74,426,764	65,133,000	9,293,764	14.27
雜項收入	65,133,000					74,426,764	65,133,000	9,293,764	14.27
基金用途	678,675,000	18,300,000	48,800,000	-30,500,000	-62.50	238,797,621	410,750,000	-171,952,379	-41.86
再生能源推廣計畫	678,675,000	18,300,000	48,800,000	-30,500,000	-62.50	238,797,621	410,750,000	-171,952,379	-41.86
其他	678,675,000	18,300,000	48,800,000	-30,500,000	-62.50	238,797,621	410,750,000	-171,952,379	-41.86
本期賸餘（短鈔）	487,640,000	-17,405,369	-48,800,000	31,394,631	-64.33	1,245,420,074	754,224,000	491,196,074	65.13
期初基金餘額	2,035,847,000					2,588,152,001	2,035,847,000	552,305,001	27.13
解繳公庫									
期末基金餘額	2,523,487,000					3,833,572,075	2,790,071,000	1,043,501,075	37.40

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘紓表說明
中華民國114年10月份

本月份及本年度截至本月份累計實際數與預算數比較，差異超過20%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

- (一)本月實際數894,631元，較分配預算數0元，增加894,631元，主要係太陽光電模組回收處理收入較預計增加所致。
(二)本年度截至本月份累計實際數1,484,217,695元，較累計分配預算數1,164,974,000元，增加319,243,695元，約27.40%，主要係太陽光電模組回收處理收入較預計增加所致。

二、基金用途：

- (一)本月實際數18,300,000元，較分配預算數48,800,000元，減少30,500,000元，約62.50%，主要係設置再生能源利用輔導暨制度研析、太陽光電結合漁業環境友善維護及補助地方政府辦理再生能源發電設備認定與查核業務等計畫執行進度未如預期所致。
(二)本年度截至本月份累計實際數238,797,621元，較累計分配預算數410,750,000元，減少171,952,379元，約41.86%，主要係地熱能發電系統示範獎勵、太陽光電結合漁業環境友善維護、合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵等計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短紓)：

- (一)本月實際短紓17,405,369元，較分配預算短紓48,800,000元，減少短紓31,394,631元，約64.33%，主要係設置再生能源利用輔導暨制度研析、太陽光電結合漁業環境友善維護及補助地方政府辦理再生能源發電設備認定與查核業務等計畫執行進度未如預期所致。
(二)本年度截至本月份累計實際賸餘1,245,420,074元，較累計分配預算賸餘754,224,000元，增加賸餘491,196,074元，約65.13%，主要係太陽光電模組回收處理收入較預計增加，以及地熱能發電系統示範獎勵、太陽光電結合漁業環境友善維護、合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵等計畫執行進度未如預期所致。

再生能源發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數量			執行數			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名稱	單位							金額	%
再生能源推廣計畫		本月數			--	18,300,000	48,800,000	-30,500,000	-62.50
		累計數			--	238,797,621	410,750,000	-171,952,379	-41.86
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註：1. 預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

2. 再生能源推廣計畫：本月份累計實際數2億3,879萬7,621元，較累計分配預算數4億1,075萬元，減少1億7,195萬2,379元，減幅41.86%，主要係地熱能發電系統示範獎勵、太陽光電結合漁業環境友善維護、合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵等計畫執行進度未如預期所致。

再生能源發展基金

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
資產	3,884,040,354	100.00	負債	50,468,279	1.30
流動資產	3,753,069,064	96.63	流動負債	38,237,492	0.98
現金	3,725,058,910	95.91	應付款項	38,237,492	0.98
銀行存款	3,725,058,910	95.91	應付費用	38,237,492	0.98
應收款項	28,010,154	0.72	其他負債	12,230,787	0.31
應收帳款	28,010,154	0.72	什項負債	12,230,787	0.31
其他資產	130,971,290	3.37	暫收及待結轉帳項	12,230,787	0.31
什項資產	130,971,290	3.37	淨資產	3,833,572,075	98.70
催收款項	130,971,290	3.37	淨資產	3,833,572,075	98.70
			淨資產	3,833,572,075	98.70
			累積餘額	2,588,152,001	66.64
			本期賸餘	1,245,420,074	32.07
合 計	3,884,040,354	100.00	合 計	3,884,040,354	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 726,859,801 元(保證品 726,859,801 元，應付保證品 726,859,801 元)

二、本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

再生能源發展基金

收入支出表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	894,631	1,484,217,695
徵收及依法分配收入	894,631	1,385,463,380
再生能源發展收入	894,631	1,385,463,380
財產收益		24,327,551
財產孳息收入		24,327,551
其他收入		74,426,764
雜項收入		74,426,764
支出	18,300,000	238,797,621
業務支出	8,200,000	81,273,274
業務支出	8,200,000	81,273,274
獎補助支出	10,100,000	156,810,984
補（協）助政府機關（構）	10,100,000	114,897,450
捐助國內團體		41,913,534
其他支出		713,363
其他支出		713,363
本期賸餘（短絀）	-17,405,369	1,245,420,074
期初淨資產		2,588,152,001
解繳公庫		
淨資產調整數		

再生能源發展基金

收 入 支 出 表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產		3,833,572,075

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

再生能源發展基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年10月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	1,484,217,695		1,484,217,695	收入
徵收及依法分配收入	1,385,463,380		1,385,463,380	徵收及依法分配收入
財產收入	24,327,551		24,327,551	財產收益
其他收入	74,426,764		74,426,764	其他收入
基金用途	238,797,621		238,797,621	支出
服務費用	81,203,969		81,273,274	業務支出
材料及用品費	16,000			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,305			
捐助、補助與獎助	156,810,984		156,810,984	獎補助支出
其他	713,363		713,363	其他支出
本期賸餘（短絀）	1,245,420,074		1,245,420,074	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	2,588,152,001		2,588,152,001	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,833,572,075		3,833,572,075	淨資產調整數 期末淨資產

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
再生能源推廣計畫	678,675,000	410,750,000	238,797,621	-171,952,379	-41.86
服務費用	103,575,000	78,150,000	81,203,969	3,053,969	3.91
郵電費			424	424	
郵費			424	424	
一般服務費			70	70	
佣金、匯費、經理費及手續費			70	70	
專業服務費	97,575,000	74,550,000	80,450,000	5,900,000	7.91
委託調查研究費	30,500,000	27,450,000	23,350,000	-4,100,000	-14.94
其他專業服務費	67,075,000	47,100,000	57,100,000	10,000,000	21.23
媒體政策及業務宣導費	900,000	540,000		-540,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	540,000		-540,000	-100.00
推展費	5,100,000	3,060,000	753,475	-2,306,525	-75.38
推展費	5,100,000	3,060,000	753,475	-2,306,525	-75.38
材料及用品費			16,000	16,000	
用品消耗			16,000	16,000	
食品			16,000	16,000	

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
會費、捐助、補助、分擔、照護、救濟與交流活動費	575,100,000	332,600,000	156,864,289	-175,735,711	-52.84
捐助、補助與獎助	575,100,000	332,600,000	156,810,984	-175,789,016	-52.85
補（協）助政府機關（構）	288,100,000	206,100,000	114,897,450	-91,202,550	-44.25
捐助國內團體	287,000,000	126,500,000	41,913,534	-84,586,466	-66.87
分擔			53,305	53,305	
分擔其他費用			53,305	53,305	
其他			713,363	713,363	
其他支出			713,363	713,363	
其他			713,363	713,363	
合 計	678,675,000	410,750,000	238,797,621	-171,952,379	-41.86

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
服務費用	103,575,000	78,150,000	81,203,969	3,053,969	3.91
郵電費			424	424	
郵費			424	424	
一般服務費			70	70	
佣金、匯費、經理費及手續費			70	70	
專業服務費	97,575,000	74,550,000	80,450,000	5,900,000	7.91
委託調查研究費	30,500,000	27,450,000	23,350,000	-4,100,000	-14.94
其他專業服務費	67,075,000	47,100,000	57,100,000	10,000,000	21.23
媒體政策及業務宣導費	900,000	540,000		-540,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	540,000		-540,000	-100.00
推展費	5,100,000	3,060,000	753,475	-2,306,525	-75.38
推展費	5,100,000	3,060,000	753,475	-2,306,525	-75.38
材料及用品費			16,000	16,000	
用品消耗			16,000	16,000	
食品			16,000	16,000	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,100,000	332,600,000	156,864,289	-175,735,711	-52.84

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
捐助、補助與獎助	575,100,000	332,600,000	156,810,984	-175,789,016	-52.85
補（協）助政府機關（構）	288,100,000	206,100,000	114,897,450	-91,202,550	-44.25
捐助國內團體	287,000,000	126,500,000	41,913,534	-84,586,466	-66.87
分擔			53,305	53,305	
分擔其他費用			53,305	53,305	
其他			713,363	713,363	
其他支出			713,363	713,363	
其他			713,363	713,363	
合 計	678,675,000	410,750,000	238,797,621	-171,952,379	-41.86

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。